

Пояснююча
до рішення сесії Радехівської міської ради
«Про внесення змін до показників місцевого бюджету Радехівської міської
територіальної громади на 2023 рік» від 24 жовтня 2023 року № 6

Рішенням збільшено обсяг доходів місцевого бюджету за рахунок міжбюджетних трансфертів на загальну суму **2 082 215,0 грн.**, а саме:

➤ Іншої дотації з місцевого бюджету за ККД 41040400 по загальному фонду на суму **1 990 215,0 грн.** з метою покриття витрат за січень-квітень 2023 року за спожиті комунальні послуги під час розміщення внутрішньо переміщених осіб у будівлях (приміщеннях) об'єктів державної, комунальної та приватної власності за рахунок додаткової дотації з державного бюджету для надання компенсації закладам комунальної форми власності, закладам освіти державної форми власності, що передані на фінансування з місцевих бюджетів, закладам спільної власності територіальних громад області, що перебувають в управлінні обласних рад

➤ Іншої субвенції за ККД 41053900 «Інші субвенції з місцевого бюджету» по спеціальному – на 92 000,0 грн. на виконання Комплексної програми «Безпечна Львівщина» на 2021-2025 роки».

Відповідно, збільшено обсяг видатків **загального фонду** місцевого бюджету на суму **1 990 215,0 грн. на такі видатки :**

➤ на **84 032,99 грн.** за КПКВ 0116020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» для комунального підприємства «Радехівське міське водоканалізаційне господарство» на компенсацію витрат за енергоносії спожиті внутрішньо переміщеними особами у готелі «Світлиця».

➤ на **345 519,65 грн.** за КПКВ 0112010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» для КНП «Радехівська ЦРЛ» на оплату енергоносіїв.

➤ на **1 560 662,36 грн.** за КПКВ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» на оплату енергоносіїв.

Видатки спеціального фонду :

➤ на **92 000,0 грн.** за КПКВ 0118110 «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха», передбачені для придбання та встановлення програмно-апаратних комплексів кінцевого обладнання та сучасних гучномовних пристроїв для оповіщення.

Враховуючи Бюджетний кодекс України, збільшено обсяг доходів загального фонду на суму **8 070 200,00 грн.**, отриманого від перевиконання дохідної частини місцевого бюджету станом на 01.10.2023 року відповідно до таблиці.

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Загальний фонд, грн..
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	6 083 200,00
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	800 000,00
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції) Пальне	297 000,00

14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції) Пальне	600 000,00
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.1	290 000,00
Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)		8 070 200,00

Обсяг перевиконання спрямовано на наступні статті витрат:

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/ відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом
0100000	Радехівська міська рада	2 449 800,0	2 258 600,0	4 708 400,0
0110150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад <i>Придбання комп'ютерної техніки для адміністраторів ЦНАПу</i>	346 500,00		346 500,00
0112152	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я <i>Капітальний ремонт зовнішніх та внутрішніх мереж каналізації приміщення закритого відділення відновного лікування (бальнеологія) КНП "Радехівська ЦРЛ" в с. Стоянів Червоноградського району Львівської області.</i>		298 600,00	298 600,00
0113160	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги <i>Програма соціального захисту населення Радехівської територіальної громади на 2021-2023 роки</i>	270 300,00		270 300,00
0113242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення <i>Програма соціального захисту населення Радехівської територіальної громади на 2021-2023 роки, в тому числі:</i> - 200 000,0 грн. - поховання загиблих учасників бойових дій під час відсічі збройної агресії проти України або ліквідації (нейтралізації) збройного конфлікту, організації поминальних обідів та надання матеріальної допомоги родинам загиблих, зниклих безвісти та перебуваючих у полоні захисників та захисниць України - 500 000,0 грн. - Програма підтримки громадян – жителів Радехівської територіальної громади, які прийняті на військову службу до Збройних сил України у 2021-2023 роках	700 000,00	0,00	700 000,00
0114040	Забезпечення діяльності музеїв і виставок <i>На оплату електроенергії</i>	1 000,00		1 000,00

0115062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні <i>Програма розвитку фізичної культури та спорту на території Радехівської територіальної громади на 2021-2023 роки (придбання тенісного стола у с.Яструбичі)</i>	7 000,00		7 000,00
0116020	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги <i>На реалізацію Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Радехівської міської територіальної громади на 2023-2024 роки.</i>	25 000,00		25 000,00
0116071	Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на теплову енергію, у тому числі її виробництво, транспортування та постачання, комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання) <i>На реалізацію Програми фінансової підтримки комунальних підприємств Радехівської міської територіальної громади на 2023-2024 роки.</i>	800 000,00		800 000,00
0116083	Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа <i>На реалізацію Програми забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування та осіб з їх числа у Радехівській територіальній громаді на 2023 рік в частині придбання житла дітям-сиротам, дітям, позбавленим батьківського піклування, та осіб з їх числа</i>		1 220 000,0	1 220 000,0
0117670	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання <i>Програма здійснення внесків Радехівською міською радою до статутних капіталів комунальних підприємств територіальної громади на 2023-2024 роки (придбання двох генераторів)</i>		240 000,00	240 000,00
0118230	Інші заходи громадського порядку та безпеки <i>Програма забезпечення життєдіяльності та безпеки Радехівської міської територіальної громади в умовах воєнної загрози на 2022-2023 роки (ремонт укриттів)</i>	300 000,00		300 000,00
0118240	Заходи та роботи з територіальної оборони <i>На реалізацію Програми підтримки підрозділів територіальної оборони та Збройних сил України на 2022-2023 роки (в частині зміцнення матеріально - технічного забезпечення</i>		500 000,0	500 000,00

	військових частин)			
0600000	Відділ організації діяльності закладів освіти Радехівської міської ради	827 600,00	894 200,00	1 721 800,00
0611010	Надання дошкільної освіти - <i>Технічне обслуговування системи водопостачання у ЗДО с.Новий Витків – 28 400,00 грн.</i> - <i>поточний ремонт системи опалення ЗДО с.Тетевчиці – 60 000,0 грн.</i>	88 400,00		88 400,00
0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету: - <i>Оплата послуг із замірів ізоляції електроосвітлювальної мережі – 50 000,0 грн.</i> - <i>Технічне обслуговування вогнегасників – 60 000,0 грн.</i> - <i>Закупівля LED ламп та стельових світильників – 70 000,0 грн.</i> - <i>Закупівля обладнання класу безпеки ЗОШ І,ІІ,ІІІ ступенів с.Павлів – 250 000,0 грн.</i> - <i>Закупівля глибинного насоса на забезпечення системи водопостачання – 23 000,0 грн.</i> - <i>Встановлення тривожної сигналізації – 9200,0 грн.</i> - <i>Поточний ремонт системи опалення ЗОШ І-ІІІ ст..с.Оглядів – 40 000,0 грн.</i> - <i>Придбання входних дверей у ЗОШ І-ІІ-ІІІ ступенів с.Новий Витків – 20 000,00 грн.</i> - <i>Оплата за експертизу проектно-кошторисної документації на Капітальний ремонт системи інженерного обладнання плавального басейну Вузьківського опорного навчально-виховного комплексу ЗОШ І-ІІІ ст.-ліцей – 23 000,0 грн.</i> - <i>Придбання генераторів у 3 заклади загальної середньої освіти ; ОЗЗСО І-ІІІ ст..с.Корчин, ЗОШ І-ІІІ ст. с.Павлів, ЗОШ І-ІІІ ст. с.Оглядів – 350 000,0 грн.</i> - <i>Капітальний ремонт двох санвузлів в Радехівській спеціалізованій середній школі з поглибленим вивченням іноземної мови – 438 200,0 грн.</i>	439 200,00	894 200,00	1 333 400,00
0618240	Заходи та роботи з територіальної оборони На реалізацію Програми підтримки підрозділів територіальної оборони та Збройних сил України на 2022-2023 роки. (оплата енергоносіїв у приміщенні школи, в якій розміщено військову частину)	300 000,00		300 000,00
3700000	Фінансовий відділ Радехівської міської ради	1 240 000,0	300 000,00	1 540 000,0
379750	Субвенція з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проектів Субвенція в обласний бюджет на співфінансування проекту « Реконструкція будинку літ.А-2 КЗ ЛОР «Львівське обласне бюро судово-медичної експертизи» з добудовою за адресою вул.Пекарська,61, м.Львів		300 000,00	300 000,00
379770	Інші субвенції з місцевого бюджету Субвенція в обласний бюджет в рамках виконання Програми «Цифрова Радехівщина	240 000,00		240 000,00

	на 2023-2024 роки»			
3719800	Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів : 1 000 000,0 грн. - Програма підтримки підрозділів територіальної оборони та Збройних сил України на 2022-2023 роки (в частині матеріально - технічного забезпечення військової частини Т0910) -100 000,0 грн. - Цільова соціальна програма забезпечення пожежної та техногенної безпеки, цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на 2023 рік	1 100 000,0	0,00	1 100 000,00
X	УСЬОГО	4 617 400,0	3 452 800,0	8 070 200,00

Зменшено бюджетні призначення резервного фонду за КПКВ 3718710 на суму 2 900 000,0 грн., за рахунок яких збільшити бюджетні призначення на заклади освіти для виплати заробітної плати педагогічним працівникам (за КПКВ 0611021 та 0611080). Також, за рахунок зменшення бюджетних призначень за КПКВ 0117461 «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» на 3 000 000,0 грн. збільшено бюджетні призначення на КПКВ 379730 «Субвенція з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах» для надання субвенції в обласний бюджет Львівської області на ремонт дороги С 141311 Розжалів-Корчин

Враховуючи звернення головного розпорядника коштів, переміщено бюджетні призначення із загального фонду до спеціального фонду за КПКВ 0611021 в сумі 132 200,0 грн. з метою створення без бар'єрного доступу до Радехівської спеціалізованої середньої школи з поглибленим вивченням іноземної мови.

Відповідно до внесених зміни до Бюджетного кодексу України, спрямовано залишок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій по загальному фонду, який утворився станом на 01.01.2023 року в сумі 10 756,67 грн. на КПКВ 0118230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» з метою реалізації Програми забезпечення життєдіяльності та безпеки Радехівської міської територіальної громади в умовах воєнної загрози на 2022-2023 роки в частині проведення ремонтів та облаштувань укриттів.

В цілому, збільшено доходи місцевого бюджету на суму 10 152 415 грн., в тому числі доходи загального фонду – на 10 060 415,00 грн. спеціального фонду – на 92 000,00 грн.. Відповідно обсяг видатків бюджету збільшено на суму 10 163 171,67 грн., в тому числі загального фонду – на 6 468 171,67 грн., та спеціального фонду – на 3 677 000,00 грн.

Начальник фінансового відділу
Радехівської міської ради

Леся ПРУС